

公司代码：600521

公司简称：华海药业

浙江华海药业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人陈保华、主管会计工作负责人张美及会计机构负责人(会计主管人员)周娟声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本公司2016年半年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	109

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、华海药业	指	浙江华海药业股份有限公司
长兴制药	指	长兴制药股份有限公司
医药中间体	指	生产原料药过程中的中间产品，可进一步加工为原料药。
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，指具有一定的药理活性、用作生产制剂的化学物质。原料药只有加工成药物制剂，才能成为可供临床应用的药品。
特色原料药	指	为非专利药企业及时提供专利过期产品的原料药。
专利药	指	又称品牌药、原研药。凡申请专利的新化学单体药为专利药，它研制过程包括发现阶段、临床前开发、新药临床前申请、新药临床试验 I 期、新药临床试验 II 期、新药临床试验 III 期、新药申请，这些药只有拥有这些专利药品的公司才能生产，或授权其他公司生产。
仿制药	指	又称为通用名药、非专利药，指与品牌药、原研药在剂量、安全性和效力、质量以及适应症上相同的一种仿制品。美国 FDA 有关文件指出，能获得 FDA 批准的仿制药必须满足以下条件：和被仿制产品含有相同的活性成分，其中非活性成分可以不同；和被仿制产品的适应症、剂型、规格、给药途径一致；生物等效；质量符合相同的要求；生产的 GMP 标准和被仿制产品同样严格。本文将仿制药区分为非规范市场仿制药和规范市场仿制药，后者必须待原研药专利过期后才能销售。
制剂	指	Finished Dosage Forms，剂量形式的药物。按其形态可分为片剂、针剂及胶囊等。
普利类	指	血管紧张素转换酶抑制剂，高血压常用的治疗药物之一。不但能控制血压，而且能保护心脏功能作用。常见种类：卡托普利、依那普利、苯那普利、赖诺普利、福辛普利、雷米普利等，俗称“普利”类药。
沙坦类	指	血管紧张素 II 受体拮抗剂。沙坦类是继普利类之后用于临床的抗高血压药物，是全球心血管市场的主流品种。据不完全统计，在沙坦类药物中，氯沙坦、缬沙坦、厄贝沙坦、坎地沙坦酯、依普沙坦、他索沙坦、替米沙坦和奥美沙坦酯等 8 个单方制剂和 4 个复方制剂已经获得美国 FDA 批准上市，被誉为是目前最理想、最有潜力的抗高血压药物。
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application，简略新药申请，仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请，获批准后取得相应的 ANDA 注册号。
OEM	指	Original Equipment Manufacture 的缩写，即委托加工业务，俗称代工，是受托厂商按原研厂之需求与授权，依特定的条件而进行生产的业务
GMP	指	Good Manufacturing Practice 的缩写，即“优良制造标准”，是一种特别注重在生产过程中实施对产品质量与卫生安全的自主性管理的制度，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准。
EMA	指	European Medicines Agency 的缩写，即欧洲药品管理局
OTC	指	非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江华海药业股份有限公司
公司的中文简称	华海药业
公司的外文名称	ZHEJIANGHUAHAIPHARMACEUTICALCO., LTD
公司的外文名称缩写	huahaipharm
公司的法定代表人	陈保华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祝永华	金敏
联系地址	浙江省临海市汛桥	浙江省临海市汛桥
电话	057685991096	057685991096
传真	057685016010	057685016010
电子信箱	600521@huahaipharm.com	600521@huahaipharm.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省临海市汛桥
公司注册地址的邮政编码	317024
公司办公地址	浙江省临海市汛桥
公司办公地址的邮政编码	317024
公司网址	www.huahaipharm.com
电子信箱	600521@huahaipharm.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江华海药业股份有限公司证券办

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华海药业	600521	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2001年2月28日
注册登记地点	浙江省临海市汛桥
企业法人营业执照注册号	91330000147968817N
税务登记号码	91330000147968817N
组织机构代码	91330000147968817N
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司注册情况未变更

七、其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,983,014,765.96	1,635,697,950.39	21.23
归属于上市公司股东的净利润	258,869,746.47	235,300,636.56	10.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	226,064,495.75	220,986,259.27	2.30
经营活动产生的现金流量净额	140,896,865.00	11,205,801.18	1,157.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,897,636,061.85	3,591,106,762.11	8.54
总资产	6,126,488,017.78	5,515,495,745.90	11.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.22	0
加权平均净资产收益率(%)	6.82	7.08	减少0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.96	6.65	减少0.69个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,115,780.69	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,209,440.72	
委托他人投资或管理资产的损益	475,298.27	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,579,111.88	
少数股东权益影响额	-720,811.74	
所得税影响额	-6,463,783.96	
合计	32,805,250.72	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“十三五”战略规划开局的目标任务，继续深入推进产业转型升级和管理转型升级战略，结合政策变化和市场形势，不断调整完善销售、研发和生产体系，在巩固发展特色原料药业务的基础上，保持了制剂业务的快速稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 198,301.48 万元，比去年同期增长 21.23%；实现利润总额 28,668.58 万元，比去年同期增长 2.36%；实现归属于母公司股东的净利润 25,886.97 万元，比去年同期增长 10.02%。

1、国内制剂业务：2016 年医改继续全面深化推进，面对“两票制”、“营改增”、“分级诊疗”、药占比、医药控费等政策形势变化，公司积极调整销售思路，调整优化组织结构和人员队伍，加强市场渠道和销售网络建设，进一步加强了自营办事处建设、组建特色产品销售团队，推动了 OTC 和大健康业务的启动。

2、国际制剂业务：公司国际制剂业务继续保持较快增长，以垂直一体化优势带动的大品种销售，市场份额不断增加；以首仿、挑战专利为特点的高端制剂业务进展顺利；以华海美国作为制剂国际化先导的优势平台，继续联合国内优质企业签署战略联盟并开展业务合作；通过欧美制剂业务带动，全面布局制剂海外市场，深入调查澳大利亚、欧洲、南美、东南亚、非洲等市场，探索产品、技术、合作或者并购等多种业务模式。

3、原料药业务：在严峻的政策形势下，公司继续依托强大的技术革新和产业化优势，依靠持续改进的 GMP 和 EHS 管理体系，实现了原料药业务的稳定增长。特别是在特色原料药开发与产业化、大客户项目前期 CMO 合作、原有产品市场深耕等方面，巩固了原料药业务的发展并增强了后劲。

4、原料药研发：报告期内，公司原料药研发继续围绕新产品开发、工艺改进、CMO 服务等业务加强队伍建设，在不断完善提升现有特色研发平台的基础上，新增连续反应平台实验室、工艺安全评估实验室、酶催化平台实验室等，大大地提高了产品开发和推进产业化的效率。

5、制剂研发：公司围绕仿制药、生物仿创、新药开发等产品战略持续推进各项工作。结合国内政策调整变化，着力抢抓机遇，整合内部资源，大力推进欧美上市产品转报和质量一致性评价工作开展，同时高水平的生物药中试及检测平台基本建成。报告期内，公司获得美国 ANDA 文号 3 个，新申报 2 个；1 个美国产品转报国内已经递交 CDE。

6、其他管理工作：报告期内，公司各项管理工作有序开展，各管理部门围绕“十三五”发展战略，积极策划并推动管理转型升级，各项管理水平稳步提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,983,014,765.96	1,635,697,950.39	21.23
营业成本	1,073,591,164.76	906,309,619.22	18.46
销售费用	250,565,243.37	174,970,190.45	43.20
管理费用	390,854,917.16	262,308,269.04	49.01
财务费用	4,372,716.87	4,024,463.83	8.65
资产减值损失	5,187,308.63	11,975,541.27	-56.68
经营活动产生的现金流量净额	140,896,865.00	11,205,801.18	1,157.36
投资活动产生的现金流量净额	-366,822,761.62	-136,181,722.07	-169.36
筹资活动产生的现金流量净额	310,528,843.36	103,307,854.59	200.59
研发支出	159,654,296.15	100,968,796.38	58.12
公允价值变动收益		1,595,196.72	-100
投资收益	475,298.27	1,498,694.51	-68.29
营业外收入	43,900,610.13	16,661,318.78	163.49
应收票据	25,819,642.73	41,757,758.92	-38.17
其他应收款	27,558,251.68	12,849,655.78	114.47
其他流动资产	28,395,602.91	21,028,036.73	35.04
工程物资		1,677,531.85	-100
递延所得税资产	71,177,966.84	53,797,781.15	32.31
其他非流动资产	91,715,705.00	35,996,550.00	154.79
应付票据	302,654,731.52	225,520,013.12	34.20
预收款项	13,738,530.53	10,066,780.19	36.47
应交税费	56,454,724.83	96,889,391.17	-41.73
长期借款	33,156,000.00		100
实收资本(或股本)	1,031,079,103.00	793,137,771.00	30
其他综合收益	6,770,598.26	1,931,131.88	250.60
少数股东权益	214,091,482.47	129,246,894.51	65.65

营业收入变动原因说明:主要系国内外制剂和原料药销售增长影响所致;

营业成本变动原因说明:主要系销售增长,相应成本增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系公司本期加大制剂产品的市场推广力度,导致市场推广服务费等大幅增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系本期研发费、限制性股票费用、排污费及人工支出等增加所致;

资产减值损失变动原因说明:主要系本期存货跌价损失减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品收到的现金增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系:1)本期购建固定资产、无形资产增加;
2)去年同期收回到期理财产品较多影响;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系华海(美国)国际有限公司之子公司对外股权融资所致;

研发支出变动原因说明:主要系 BE 费用、专利法律费及人工支出等增加所致;

公允价值变动收益变动原因说明:主要系上期执行远期结售汇合约,本期无;

投资收益变动原因说明:主要系理财收益减少所致;

营业外收入变动原因说明:主要系本期收到政府补助增加所致;

应收票据变动原因说明:主要系本期部分票据背书转让所致;

其他应收款变动原因说明:主要系本期应收出口退税增加所致;

其他流动资产变动原因说明:主要系本期待抵扣进项税金增加所致;

工程物资变动原因说明:主要系公司本期已使用工程专用材料所致;

递延所得税资产变动原因说明:主要系子公司可弥补亏损增加及限制性股票费用摊销引起的可抵扣暂时性差异增加所致;

其他非流动资产变动原因说明:主要系本期预付杭州滨江区寰宇商务中心购房款所致;

应付票据变动原因说明:主要系本期公司采用票据结算增加所致;

预收款项变动原因说明:主要系子公司江苏云舒海进出口有限公司预收货款增加所致;

应交税费变动原因说明:主要系本期缴纳税费增加所致;

长期借款变动原因说明:主要系华海(美国)国际有限公司之子公司因业务需要而向银行借款所致;

实收资本变动原因说明:主要系本期公司资本公积转增股本所致;

其他综合收益变动原因说明:主要系美元汇率大幅上升影响所致;

少数股东权益变动原因说明:主要系华海(美国)国际有限公司之子公司少数股东增资所致;

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司的利润构成或利润来源没有发生重大变动。

(2) 经营计划进展说明

报告期内,公司认真贯彻落实董事会年初制定的发展目标,上半年实现营业收入 19.8 亿元,完成年度销售计划的 44%,下半年公司将继续努力,力争全年完成既定的目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原材料及中间体销售	974,812,282.26	526,835,650.67	45.96	6.93	-0.37	增加 3.96 个百分点
成品药销售	877,856,869.11	437,684,522.29	50.14	41.37	54.34	减少 4.19 个百分点
技术服务	9,511,277.48		100.00	1,010.62		
进出口贸易	117,384,270.68	106,190,271.65	9.54	22.20	15.22	增加 5.49 个百分点
合计	1,979,564,699.53	1,070,710,444.61	45.91	21.47	18.35	增加 1.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
普利类	193,948,832.44	122,255,793.79	36.96	16.71	9.51	增加 4.15 个百分点
沙坦类	436,852,649.76	237,091,114.65	45.73	-3.25	-7.11	增加 2.26 个百分点
制剂	877,856,869.11	437,684,522.29	50.14	41.37	54.34	减少 4.19 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司前五大客户的营业收入情况:

客户	销售额 (人民币元)
上海默沙东医药贸易有限公司	184,806,160.37
BALKANPHARMA DUPNITSA AD	77,987,631.78
Merck Sharp & Dohme Asia Pacific Services Pte Ltd	63,230,921.81
Par Pharmaceutical Inc.	64,798,157.79
L. C. M. TRADING SPA	53,843,196.01
合计	444,666,067.76

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	553,324,324.30	41.00
国外	1,426,240,375.23	15.27
合计	1,979,564,699.53	21.47

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力与年初相比未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国银行临海支行	保本保证收益型	60,000,000.00	2016/2/6	2016/2/17		41,589.04	60,000,000.00	41,589.04	是		否	否	否	
兴业银行临海支行	保本浮动收益性	70,000,000.00	2016/3/25	2016/4/25		190,246.58	70,000,000.00	190,246.58	是		否	否	否	
兴业银行临海支行	保本浮动收益性	120,000,000.00	2016/4/26	2016/5/10		126,575.34	120,000,000.00	126,575.34	是		否	否	否	
兴业银行临海支行	保本浮动收益性	120,000,000.00	2016/5/11	2016/5/18		55,232.88	120,000,000.00	55,232.88	是		否	否	否	
兴业银行临海支行	保本浮动收益性	50,000,000.00	2016/5/18	2016/5/23		13,698.63	50,000,000.00	13,698.63	是		否	否	否	
兴业银行临海支行	保本浮动收益性	20,000,000.00	2016/5/18	2016/5/23		5,479.45	20,000,000.00	5,479.45	是		否	否	否	
兴业银行临海支行	保本浮动收益性	50,000,000.00	2016/5/18	2016/5/30		32,876.71	50,000,000.00	32,876.71	是		否	否	否	
昌邑农商行滨海支行	保本浮动收益性	1,500,000.00	2016/3/22	2016/4/26		4,746.58	1,500,000.00	4,746.58	是		否	否	否	
中国银行南京万达广场支行	保本保证收益型	1,200,000.00	2016/4/18	2016/4/26		640.00	1,200,000.00	640.00	是		否	否	否	
中国银行南京万达广场支行	保本保证收益型	4,100,000.00	2016/5/13	2016/5/24		3,006.67	4,100,000.00	3,006.67	是		否	否	否	
中国银行南京万达广场支行	保本保证收益型	1,600,000.00	2016/6/1	2016/6/16		1,206.39	1,600,000.00	1,206.39	是		否	否	否	

合计	/	498,400,000.00	/	/	/	475,298.27	498,400,000.00	475,298.27	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0						
委托理财的情况说明							无						

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013 年	增发	77,542.50	11,161.57	61,262.55	16,717.61	银行存款、保证金及暂时补充流动资金
合计	/	77,542.50	11,161.57	61,262.55	16,717.61	/
募集资金总体使用情况说明			详见《浙江华海药业股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	累计产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	否	21,190.23	3,151.57	20,337.76		95.98%		13,715.40			
年产 200 亿片出口固体制剂建设项目	否	56,357.36	8,010.00	40,924.79		72.62%		48,895.16			
合计	/	77,547.59	11,161.57	61,262.55	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			无								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

子公司全称	所处行业	主要产品或服务/经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润

临海市华南化工有限公司	医药化工	有机中间体(不含前置许可项目及国家禁止、限制、淘汰的项目)制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	6,000.00	21,819.90	9,888.79	233.25
浙江华海医药销售有限公司	商品流通	药品批发(范围具体详见《药品经营许可证》,凭有效许可经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,000.00	22,323.72	13,365.89	1,759.48
浙江华海进出口有限公司	进出口贸易	自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,500.00	1,718.43	1,714.44	6.06
上海奥博生物医药技术有限公司	科研开发	生物、医药产品的研究、开发和技术转让,医药中间体(非药品及化工产品)的研发及销售,从事货物与技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	1,190.71	1,091.20	-261.87
上海双华生物医药科技发展有限公司	医药化工	生物、医药产品的研究、开发,相关领域的“四技”服务,医药中间体的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	7,000.00	8,364.99	5,958.53	-207.50
上海科胜药物研发有限公司	科研开发	生物、医药产品的研发及技术转让,医药中间体的销售,从事货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,500.00	3,263.93	3,005.84	-640.57
华海(美国)国际有限公司	进出口贸易	药品及中间体贸易	USD980	88,458.11	36,074.81	-4,859.54
华博生物医药技术(上海)有限公司	科研开发	生物技术的开发,生物药品、疫苗制品的研发及技术转让。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	8,000.00	4,302.74	4,063.07	-648.88
浙江华海医药包装制品有限公司	医药化工	塑料瓶制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	1,925.37	1,034.83	59.88
华海药业南通股份有限公司	科研开发	原料药、制剂药技术的研究、开发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000.00	20,481.81	19,004.72	-267.19
临海市华海制药设备有限公司	制造加工	化工生产专用设备、制药专用设备、环保设备制造,金属压力容器设计、制造、安装,压力管道设计、安装。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)	1,010.00	2,754.99	985.51	-6.77
南通华宇化工科技有限公司	科研开发	精细化工产品生产技术研究、开发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	5,000.00	7,273.51	2,420.73	-331.15
上海华奥泰生物药业有限公司	医药化工	生物医药产品的研发,及相关的技术咨询、技术服务、技术转让,医药中间体的销售(除药品),从事货物和技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	16,000.00	13,450.87	12,155.88	-1,032.64

江苏云舒海进出口有限公司	进出口贸易	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；化工产品（不含危险品）、五金、机电设备、建材、仪器仪表及配件、一类医疗器械销售；网上销售百货；经济信息咨询；商务信息咨询；危险化学品的销售（按《危险化学品经营许可证》所列项目经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000.00	11,481.30	1,450.44	229.38
浙江宏超环境检测有限公司	环境检测	环境监测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51.00	10.72	4.89	-38.37
昌邑华普医药科技有限公司	医药化工	经营范围为：研发、生产（储存）、销售：联苯腈、二甲联苯、氯化镁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	5,907.14	8,322.31	6,185.04	156.30
长兴制药股份有限公司	医药化工	许可经营项目：原料药（虫草头孢菌粉、虫草被孢菌粉）、硬胶囊剂、片剂生产；一般经营项目：医药中间体销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	3,000.00	17,778.02	16,000.12	55.21
上海华汇拓医药科技有限公司	科研开发	医药产品的研发，并提供相关的技术服务、技术咨询、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	2,000.00	1,753.98	1,712.93	-260.24
浙江华海技术学校	学历教育	中等职业教育	200.00	216.53	199.83	-0.17

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度 (%)	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
川南生产基地	900,350,000	71.35	72,924,290.23	642,373,330.81	
制剂车间扩建工程	90,000,000	94.41	499,752.00	84,971,655.03	
华南厂区扩建工程	93,320,000	95.83	187,478.22	89,424,662.27	
制剂抗肿瘤车间	200,000,000	70.79		141,582,185.61	
南通华宇改扩建工程	44,710,000	103.21	2,366,570.15	46,143,368.02	
医药包装工程	20,910,000	72.70	225,954.45	15,202,407.81	
华海南通工程	784,590,000	10.57	2,413,950.11	82,903,001.31	
华奥泰研发中试平台	100,777,700	81.91	11,653,357.64	82,552,600.59	
合计	2,234,657,700	/	90,271,352.80	1,185,153,211.45	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，按照《公司章程》的规定，公司执行了 2015 年度利润分配方案为：以公司总股本 793,137,771 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元（含税），共计 158,627,554.2 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 237,941,332 股。

上述利润分配实施公告刊登于 2016 年 5 月 31 日的中国证券报 B037 版、上海证券报 71 版、证券时报 B84 版、证券日报 D17 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（二次修订版）	具体内容详见公司于 2016 年 5 月 12 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（三次修订版）	具体内容详见公司于 2016 年 5 月 26 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	具体内容请详见公司于 2016 年 6 月 20 日刊登在中国证券报 B004 版、上海证券报 9 版、证券时报 B13 版、证券日报 D19 版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2015 年 6 月 8 日，公司召开第五届董事会第十七次临时会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）》（以下简称“草案”），草案具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2015 年 6 月 29 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过上述草案内容，股东大会决议公告刊登在 2015 年 6 月 30 日的中国证券报 B048 版，上海证券报 B28 版，证券时报 B060 版，证券日报 C38 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2015 年 12 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十五次临时会议，会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）修订版》（以下简称“草案修订版”），草案修订版具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2016 年 5 月 10 日，公司召开第六届董事会第一次临时会议，会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（二次修订版）》（以下简称“草案二次修订版”），草案二次修订版具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2016 年 5 月 25 日，公司召开第六届董事会第二次临时会议，会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（三次修订版）》（以下简称“草案三次修订版”），草案三次修订版具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2016年6月17日，公司非公开发行A股股票申请获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，具体内容详见2016年6月20日的中国证券报B004版、上海证券报9版、证券时报B13版、证券日报D19版、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。

截至报告期末，公司尚未收到中国证监会关于公司非公开发行A股股票的书面核准文件。

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016年日常关联交易预计	《浙江华海药业股份有限公司日常关联交易公告》刊登在2016年4月19日的中国证券报B104版、上海证券报108版、证券时报B89版、证券日报D51版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						270,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						607,239,200.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						607,239,200.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						15.58%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

1、2016年3月1日，公司与力品药业（厦门）有限公司签订《战略合作框架协议》。协议的签署，将促使双方在优势互补、共同发展的基础上建立双赢的战略合作伙伴关系，进一步整合双方资源，共同进军美国市场。双方合作的重点领域是制剂产品在美国市场的业务合作。

上述事项刊登在2016年3月2日的中国证券报B019版、上海证券报47版、证券时报B41版、证券日报C4版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2、2016年3月7日，公司与浙江医药股份有限公司签订《战略合作框架协议》。根据协议内容，双方一致同意在优势互补、互惠互利、共同发展的基础上建立双赢的战略合作伙伴关系。双方合作的重点领域是原料药及制剂产品在美国市场的业务合作。

上述事项刊登在2016年3月8日的中国证券报B026版、上海证券报62版、证券时报B36版、证券日报D26版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东陈保华先生及大股东周明华先生	在本人作为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。	在其为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,381,922	1.18			2,814,577	-2,770,849	43,728	9,425,650	0.91
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	9,381,922	1.18			2,814,577	-2,770,849	43,728	9,425,650	0.91
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	9,381,922	1.18			2,814,577	-2,770,849	43,728	9,425,650	0.91
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	783,755,849	98.82			235,126,755	2,770,849	237,897,604	1,021,653,453	99.09
1、人民币普通股	783,755,849	98.82			235,126,755	2,770,849	237,897,604	1,021,653,453	99.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	793,137,771	100			237,941,332	0	237,941,332	1,031,079,103	100

2、股份变动情况说明

1、2016年6月7日，公司实施了2015年度每10股转增3股的公积金转增股本方案，方案完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为12,196,499股，无限售条件的流通股股数变更为1,018,882,604股，公司股本总数变更为1,031,079,103股。

2、2016年6月17日，公司49,140股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为12,147,359股，无限售条件的流通股股数变更为1,018,931,744股，总股本1,031,079,103保持不变。

3、2016年6月29日，公司2,721,709股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为9,425,650股，无限售条件的流通股股数变更为1,021,653,453股，总股本1,031,079,103保持不变。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内公司实施了2015年度资本公积转增股本每10股转增3股的方案，公司股本由793,137,771股增加到1,031,079,103股，每股收益、每股净资产等财务指标均摊薄。如按变动前793,137,771股计算2016年上半年归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为：0.33元和4.91元，按照转增后股本1,031,079,103股计算2016年上半年归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为：0.25元和3.78元。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司股票期权激励对象	2,131,422	49,140	639,427	0	根据《公司股权激励方案（修订稿）》的规定除高管以外的激励对象行权部分的30%需锁定三年。	2016年6月17日
		2,721,709				2016年6月29日
公司限制性股票	7,250,500	0	2,175,150	9,425,650	根据《公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，该激励计划授予的限制性股票自授予日起锁定期不少于12个月。	2016年9月1日
						2017年9月1日
						2018年9月1日
合计	9,381,922	2,770,849	2,814,577	9,425,650	/	/

注：报告期内，限售股数的增加主要系公司实施了2015年度公积金转增股本方案所致。

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	15,978
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
陈保华	63,673,590	275,918,890	26.76	0	质 押	137,540,000	境内自然人
周明华	46,582,340	201,856,806	19.58	0	无		境内自然人
招商银行股份有限公司—富国低碳环保混合型证券投资基金	19,555,862	19,555,862	1.90	0	无		其他
全国社保基金一一组合	1,472,966	16,675,810	1.62	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	3,531,990	15,305,290	1.48	0	无		其他
翁震宇	3,271,970	14,178,537	1.38	0	无		境内自然人
全国社保基金一一四组合	3,324,761	12,131,461	1.18	0	无		其他
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划	2,325,501	9,666,538	0.94	0	无		其他

挪威中央银行一自有资金	4,279,828	9,633,111	0.93	0	无	其他
招商银行股份有限公司一兴全轻资产投资混合型证券投资基金 (LOF)	8,238,789	9,309,290	0.90	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
陈保华	275,918,890	人民币普通股	275,918,890			
周明华	201,856,806	人民币普通股	201,856,806			
招商银行股份有限公司一富国低碳环保混合型证券投资基金	19,555,862	人民币普通股	19,555,862			
全国社保基金一一一组合	16,675,810	人民币普通股	16,675,810			
中央汇金资产管理有限责任公司	15,305,290	人民币普通股	15,305,290			
翁震宇	14,178,537	人民币普通股	1,417,853			
全国社保基金一一四组合	12,131,461	人民币普通股	12,131,461			
海通资管一民生一海通海汇系列一星石1号集合资产管理计划	9,666,538	人民币普通股	9,666,538			
挪威中央银行一自有资金	9,633,111	人民币普通股	9,633,111			
招商银行股份有限公司一兴全轻资产投资混合型证券投资基金 (LOF)	9,309,290	人民币普通股	9,309,290			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名无限售条件的股东中,陈保华先生与翁震宇先生存在着关联关系,属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人,本公司未知前十大股东中其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

注:公司股东陈保华先生、周明华先生、翁震宇先生报告期内股份增加主要系公司实施了2015年度公积金转增股本所致。

注:公司股东陈保华先生质押的股份数量增加主要系公司实施了2015年度公积金转增股本所致。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜军	234,000	2016年9月1日	70,200	1、以2014年净利润为基数,2015年净利润增长率不低于40%;
			2017年9月1日	70,200	
			2018年9月1日	93,600	
2	祝永华	171,600	2016年9月1日	51,480	

			2017年9月1日	51,480	2、以2014年净利润为基数，2016年净利润增长率不低于70%； 3、以2014年净利润为基数，2017年净利润增长率不低于130%； 4、激励对象上一年度的个人绩效考核成绩为合格，即其最终绩效评分数不低于80分； 5、符合其他法定要求。
			2018年9月1日	68,640	
3	何斌	130,000	2016年9月1日	39,000	
			2017年9月1日	39,000	
			2018年9月1日	52,000	
4	郭晓迪	104,000	2016年9月1日	31,200	
			2017年9月1日	31,200	
			2018年9月1日	41,600	
5	叶存孝	93,600	2016年9月1日	28,080	
			2017年9月1日	28,080	
			2018年9月1日	37,440	
6	童增元	93,600	2016年9月1日	28,080	
			2017年9月1日	28,080	
			2018年9月1日	37,440	
7	张晓雷	93,600	2016年9月1日	28,080	
			2017年9月1日	28,080	
			2018年9月1日	37,440	
8	苏严	78,000	2016年9月1日	23,400	
			2017年9月1日	23,400	
			2018年9月1日	31,200	
9	张美	78,000	2016年9月1日	23,400	
			2017年9月1日	23,400	
			2018年9月1日	31,200	
10	林丽红	78,000	2016年9月1日	23,400	
			2017年9月1日	23,400	
			2018年9月1日	31,200	
11	章仁国	78,000	2016年9月1日	23,400	
			2017年9月1日	23,400	
			2018年9月1日	31,200	
12	李宝春	78,000	2016年9月1日	23,400	
			2017年9月1日	23,400	
			2018年9月1日	31,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杜军	副董事长	979,200	1,272,960	293,760	公积金转股
陈保华	董事兼总经理	212,245,300	275,918,890	63,673,590	公积金转股
单伟光	董事	7,204	9,365	2,161	公积金转股
祝永华	董事兼副总经理、董事会秘书	804,500	1,045,850	241,350	公积金转股
苏严	董事	520,700	676,910	156,210	公积金转股
戴宏伟	监事	8,000	10,400	2,400	公积金转股
李博	副总经理	795,308	1,033,901	238,593	公积金转股
蔡民达	副总经理	626,200	814,060	187,860	公积金转股
陈其茂	副总经理	594,450	772,785	178,335	公积金转股
叶存孝	副总经理	306,000	397,800	91,800	公积金转股
王杰	副总经理	43,500	56,550	13,050	公积金转股
徐波	副总经理	12,000	15,600	3,600	公积金转股
张红	副总经理	24,000	31,200	7,200	公积金转股
王祎华	副总经理	2,600	3,380	780	公积金转股
张美	财务总监	358,254	465,730	107,476	公积金转股
王飏	副总经理	568,400	738,920	170,520	公积金转股
胡功允	副总经理	795,307	1,033,899	238,592	公积金转股

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
杜军	副董事长	180,000	0	0	234,000	234,000
苏严	董事	60,000	0	0	78,000	78,000
祝永华	董事、董事会秘书、副总经理	132,000	0	0	171,600	171,600
戴宏伟	监事	8,000	0	0	10,400	10,400
陈其茂	副总经理	80,000	0	0	104,000	104,000
叶存孝	副总经理	72,000	0	0	93,600	93,600
王杰	副总经理	43,000	0	0	55,900	55,900
张红	副总经理	24,000	0	0	31,200	31,200
徐波	副总经理	12,000	0	0	15,600	15,600
张美	财务负责人	60,000	0	0	78,000	78,000
合计	/	671,000	0	0	872,300	872,300

报告期内, 公司董事、监事及高管所持有的限制性股票数量增加是因为公司实施了 2015 年度公积金转增股本所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王玉民	独立董事	选举	股东大会选举产生
曾苏	独立董事	选举	股东大会选举产生
戴宏伟	监事	选举	公司职工代表大会选举产生
胡江滨	副总经理	聘任	工作原因
蒋蔚	监事	离任	工作原因
王飏	副总经理	离任	工作原因
胡功允	副总经理	离任	工作原因

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		690,904,544.76	601,720,933.95
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		25,819,642.73	41,757,758.92
应收账款		1,214,923,754.74	1,037,164,182.58
预付款项		50,058,519.86	39,708,266.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		27,558,251.68	12,849,655.78
买入返售金融资产			
存货		1,109,271,972.86	1,077,348,035.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,395,602.91	21,028,036.73
流动资产合计		3,146,932,289.54	2,831,576,870.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		9,582,658.43	8,140,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,699,796,943.38	1,600,228,979.55
在建工程		563,450,431.05	492,179,102.08
工程物资			1,677,531.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		442,505,002.98	393,310,191.07

开发支出		30,424,816.40	27,686,535.88
商誉		70,902,204.16	70,902,204.16
长期待摊费用			
递延所得税资产		71,177,966.84	53,797,781.15
其他非流动资产		91,715,705.00	35,996,550.00
非流动资产合计		2,979,555,728.24	2,683,918,875.74
资产总计		6,126,488,017.78	5,515,495,745.90
流动负债：			
短期借款		1,035,353,468.04	837,775,755.58
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		302,654,731.52	225,520,013.12
应付账款		328,871,012.35	351,339,721.44
预收款项		13,738,530.53	10,066,780.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		65,109,890.21	86,874,948.51
应交税费		56,454,724.83	96,889,391.17
应付利息		1,518,245.65	1,241,136.87
应付股利			
其他应付款		42,413,892.34	48,255,058.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		24,081,310.50	24,513,940.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,870,195,805.97	1,682,476,746.02
非流动负债：			
长期借款		33,156,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		51,197,375.06	51,444,580.83
递延所得税负债		243,817.93	243,817.93
其他非流动负债		59,967,474.50	60,976,944.50
非流动负债合计		144,564,667.49	112,665,343.26
负债合计		2,014,760,473.46	1,795,142,089.28
所有者权益			

股本		1,031,079,103.00	793,137,771.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		993,284,779.84	1,031,228,570.75
减：库存股		80,263,035.00	81,713,135.00
其他综合收益		6,770,598.26	1,931,131.88
专项储备			
盈余公积		305,477,540.79	305,477,540.79
一般风险准备			
未分配利润		1,641,287,074.96	1,541,044,882.69
归属于母公司所有者权益合计		3,897,636,061.85	3,591,106,762.11
少数股东权益		214,091,482.47	129,246,894.51
所有者权益合计		4,111,727,544.32	3,720,353,656.62
负债和所有者权益总计		6,126,488,017.78	5,515,495,745.90

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:浙江华海药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		239,585,809.72	402,134,914.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,752,181.80	4,382,519.07
应收账款		910,725,725.37	792,697,262.28
预付款项		18,257,172.97	14,578,314.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		228,745,189.84	189,981,961.64
存货		865,869,190.52	831,939,255.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,267,935,270.22	2,235,714,227.45
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,442,658.43	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		944,781,540.69	835,981,540.69
投资性房地产			
固定资产		1,322,341,074.28	1,281,222,635.28
在建工程		393,437,235.15	295,904,632.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		262,098,376.54	266,765,828.04
开发支出		30,424,816.40	27,686,535.88
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,522,789.32	12,341,087.37
其他非流动资产		91,715,705.00	
非流动资产合计		3,065,764,195.81	2,719,902,259.57
资产总计		5,333,699,466.03	4,955,616,487.02
流动负债:			
短期借款		832,000,000.00	637,238,327.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		277,261,612.32	209,855,520.12
应付账款		236,881,064.77	246,382,229.67

预收款项		7,118,626.77	15,656,358.83
应付职工薪酬		48,583,674.35	58,969,208.17
应交税费		41,914,851.23	51,031,523.46
应付利息		1,395,000.15	942,269.98
应付股利			
其他应付款		52,435,121.57	57,198,182.36
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		24,081,310.50	24,513,940.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,521,671,261.66	1,301,787,560.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		39,740,908.42	39,711,647.51
递延所得税负债			
其他非流动负债		59,967,474.50	60,976,944.50
非流动负债合计		99,708,382.92	100,688,592.01
负债合计		1,621,379,644.58	1,402,476,152.79
所有者权益：			
股本		1,031,079,103.00	793,137,771.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		680,950,715.66	887,982,376.40
减：库存股		80,263,035.00	81,713,135.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		301,419,241.75	301,419,241.75
未分配利润		1,779,133,796.04	1,652,314,080.08
所有者权益合计		3,712,319,821.45	3,553,140,334.23
负债和所有者权益总计		5,333,699,466.03	4,955,616,487.02

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,983,014,765.96	1,635,697,950.39
其中:营业收入		1,983,014,765.96	1,635,697,950.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,736,326,142.82	1,371,098,121.92
其中:营业成本		1,073,591,164.76	906,309,619.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,754,792.03	11,510,038.11
销售费用		250,565,243.37	174,970,190.45
管理费用		390,854,917.16	262,308,269.04
财务费用		4,372,716.87	4,024,463.83
资产减值损失		5,187,308.63	11,975,541.27
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			1,595,196.72
投资收益(损失以“—”号填列)		475,298.27	1,498,694.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		247,163,921.41	267,693,719.70
加:营业外收入		43,900,610.13	16,661,318.78
其中:非流动资产处置利得		9,969.27	26,737.76
减:营业外支出		4,378,740.85	4,268,858.49
其中:非流动资产处置损失		1,125,749.96	1,493,481.04
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		286,685,790.69	280,086,179.99
减:所得税费用		39,581,101.58	42,103,675.87
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		247,104,689.11	237,982,504.12
归属于母公司所有者的净利润		258,869,746.47	235,300,636.56
少数股东损益		-11,765,057.36	2,681,867.56
六、其他综合收益的税后净额		6,486,056.04	-116,407.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,839,466.38	-116,407.49
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		4,839,466.38	-116,407.49
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		4,839,466.38	-116,407.49
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,646,589.66	
七、综合收益总额		253,590,745.15	237,866,096.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		263,709,212.85	235,184,229.07
归属于少数股东的综合收益总额		-10,118,467.70	2,681,867.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,491,552,306.77	1,248,927,071.61
减:营业成本		885,105,026.63	759,346,470.67
营业税金及附加		8,480,155.33	8,559,659.05
销售费用		84,959,438.76	74,419,761.43
管理费用		221,317,559.18	156,110,729.05
财务费用		1,670,781.62	2,827,856.38
资产减值损失		1,182,846.00	7,052,302.02
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			1,595,196.72
投资收益(损失以“-”号填列)		465,698.63	1,242,160.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		289,302,197.88	243,447,650.01
加:营业外收入		39,253,557.56	14,983,037.68
其中:非流动资产处置利得			25,126.21
减:营业外支出		3,848,469.98	3,646,892.23
其中:非流动资产处置损失		997,868.64	1,274,635.20
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		324,707,285.46	254,783,795.46
减:所得税费用		39,260,015.30	34,572,078.89
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		285,447,270.16	220,211,716.57
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		285,447,270.16	220,211,716.57
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:陈保华

主管会计工作负责人:张美 会计机构负责人:周娟

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,800,646,645.00	1,433,702,827.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		38,389,999.52	28,630,688.50
收到其他与经营活动有关的现金		65,728,846.39	24,249,443.20
经营活动现金流入小计		1,904,765,490.91	1,486,582,959.23
购买商品、接受劳务支付的现金		943,020,403.01	840,322,778.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		258,377,312.65	218,667,909.83
支付的各项税费		145,613,940.11	128,125,421.30
支付其他与经营活动有关的现金		416,856,970.14	288,261,048.84
经营活动现金流出小计		1,763,868,625.91	1,475,377,158.05
经营活动产生的现金流量净额		140,896,865.00	11,205,801.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		475,298.27	1,498,694.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	34,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		508,455,800.00	803,374,532.62
投资活动现金流入小计		508,946,098.27	804,908,007.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,911,201.46	232,057,073.44
投资支付的现金		1,442,658.43	8,834,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			65,969,626.34
支付其他与投资活动有关的现金		498,415,000.00	634,228,429.42
投资活动现金流出小计		875,768,859.89	941,089,729.20

投资活动产生的现金流量净额		-366,822,761.62	-136,181,722.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		259,348,000.00	23,510,820.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			21,000,000.00
取得借款收到的现金		543,913,119.93	744,550,418.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		803,261,119.93	768,061,238.46
偿还债务支付的现金		317,577,741.57	539,008,656.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		175,054,535.00	125,744,727.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	
筹资活动现金流出小计		492,732,276.57	664,753,383.87
筹资活动产生的现金流量净额		310,528,843.36	103,307,854.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,030,558.03	5,703,134.19
五、现金及现金等价物净增加额		107,633,504.77	-15,964,932.11
加：期初现金及现金等价物余额		566,148,338.91	525,412,787.90
六、期末现金及现金等价物余额		673,781,843.68	509,447,855.79

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,305,185,223.48	1,122,011,889.73
收到的税费返还		29,805,563.97	22,414,043.66
收到其他与经营活动有关的现金		56,074,444.50	26,532,181.81
经营活动现金流入小计		1,391,065,231.95	1,170,958,115.20
购买商品、接受劳务支付的现金		730,535,828.87	697,061,743.92
支付给职工以及为职工支付的现金		161,640,740.58	149,777,478.54
支付的各项税费		67,557,071.62	57,193,415.46
支付其他与经营活动有关的现金		143,327,775.38	139,811,573.20
经营活动现金流出小计		1,103,061,416.45	1,043,844,211.12
经营活动产生的现金流量净额		288,003,815.50	127,113,904.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		465,698.63	22,260,067.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,768.10	34,020.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		564,295,245.94	767,100,000.00
投资活动现金流入小计		564,767,712.67	789,394,087.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,862,815.63	179,335,011.85
投资支付的现金		110,242,658.43	205,876,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			104,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		592,000,000.00	597,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,023,105,474.06	1,086,211,411.85
投资活动产生的现金流量净额		-458,337,761.39	-296,817,324.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,510,820.00
取得借款收到的现金		462,000,000.00	729,651,252.67
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		462,000,000.00	732,162,072.67
偿还债务支付的现金		267,577,461.79	452,621,613.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,717,499.48	123,858,048.42
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	
筹资活动现金流出小计		440,394,961.27	576,479,662.38
筹资活动产生的现金流量净额		21,605,038.73	155,682,410.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,043,618.58	5,315,828.18
五、现金及现金等价物净增加额		-134,685,288.58	-8,705,181.83
加: 期初现金及现金等价物余额		370,197,265.91	288,033,673.96
六、期末现金及现金等价物余额		235,511,977.33	279,328,492.13

法定代表人: 陈保华

主管会计工作负责人: 张美 会计机构负责人: 周娟

合并所有者权益变动表
2016年1—6

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	793,137,771.00				1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88		305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	793,137,771.00				1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88		305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	237,941,332.00				-37,943,790.91	-1,450,100.00	4,839,466.38				100,242,192.27	84,844,587.96	391,373,887.70
(一)综合收益总额							4,839,466.38				258,869,746.47	-11,765,057.36	251,944,155.49
(二)所有者投入和减少资本					199,997,541.09	-1,450,100.00						96,609,645.32	298,057,286.41
1. 股东投入的普通股					166,150,555.05							93,197,444.95	259,348,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,985,109.23	-1,450,100.00						394,958.11	33,830,167.34
4. 其他					1,861,876.81							3,017,242.26	4,879,119.07
(三)利润分配											-158,627,554.20		-158,627,554.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-158,627,554.20		-158,627,554.20
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	237,941,332.00				-237,941,332.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	237,941,332.00				-237,941,332.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,031,079,103.00				993,284,779.84	80,263,035.00	6,770,598.26		305,477,540.79		1,641,287,074.96	214,091,482.47	4,111,727,544.32

2016 年半年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	785,653,271.00				917,803,632.46		-4,148,719.68		257,491,307.26		1,264,441,773.42	44,833,675.34	3,266,074,939.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	785,653,271.00				917,803,632.46		-4,148,719.68		257,491,307.26		1,264,441,773.42	44,833,675.34	3,266,074,939.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	234,000.00				478,618.19		-116,407.49				117,417,545.91	61,749,753.52	179,763,510.13
（一）综合收益总额							-116,407.49				235,300,636.56	2,681,867.56	237,866,096.63
（二）所有者投入和减少资本	234,000.00				478,618.19							59,067,885.96	59,780,504.15
1. 股东投入的普通股	234,000.00				2,276,820.00							59,067,885.96	61,578,705.96
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,798,201.81								-1,798,201.81
4. 其他													
（三）利润分配											-117,883,090.65		-117,883,090.65
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-117,883,090.65		-117,883,090.65
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	785,887,271.00				918,282,250.65		-4,265,127.17		257,491,307.26		1,381,859,319.33	106,583,428.86	3,445,838,449.93

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	237,941,332.00				-207,031,660.74	-1,450,100.00				126,819,715.96	159,179,487.22
(一) 综合收益总额										285,447,270.16	285,447,270.16
(二) 所有者投入和减少资本					30,909,671.26	-1,450,100.00					32,359,771.26
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,909,671.26	-1,450,100.00					32,359,771.26
4. 其他											
(三) 利润分配										-158,627,554.20	-158,627,554.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-158,627,554.20	-158,627,554.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	237,941,332.00				-237,941,332.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	237,941,332.00				-237,941,332.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,031,079,103.00				680,950,715.66	80,263,035.00			301,419,241.75	1,779,133,796.04	3,712,319,821.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	785,653,271.00				781,487,360.66				253,433,008.22	1,338,321,068.96	3,158,894,708.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	785,653,271.00				781,487,360.66				253,433,008.22	1,338,321,068.96	3,158,894,708.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	234,000.00				478,618.19					102,328,625.92	103,041,244.11
（一）综合收益总额										220,211,716.57	220,211,716.57
（二）所有者投入和减少资本	234,000.00				478,618.19						712,618.19
1. 股东投入的普通股	234,000.00				2,276,820.00						2,510,820.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,798,201.81						-1,798,201.81
4. 其他											
（三）利润分配										-117,883,090.65	-117,883,090.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-117,883,090.65	-117,883,090.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	785,887,271.00				781,965,978.85				253,433,008.22	1,440,649,694.88	3,261,935,952.95

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

浙江华海药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）5号文批准，由陈保华、周明华、清华紫光科技创新投资有限公司、北京东方经典商务顾问有限公司、浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司、宁波泰达进出口有限公司、时惠麟共同发起设立，于2001年2月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为91330000147968817N的营业执照，注册资本1,031,079,103.00元，股份总数1,031,079,103股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份9,425,650股；无限售条件的流通股份1,021,653,453股。公司股票已于2003年3月4日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品的生产（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》）。医药中间体制造，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）主要产品有：成品药、原料药及中间体。

本财务报表业经公司2016年8月4日第六届董事会第四次临时会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江华海医药销售有限公司、临海市华南化工有限公司和华海（美国）国际有限公司等19家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见财务报告-八：合并范围的变更、九：在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

a. 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

b. 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收账款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权

投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17

通用设备	年限平均法	5-7	5	19.00-13.57
专用设备	年限平均法	7-10	5	13.57-9.50
运输工具	年限平均法	6-10	5	15.83-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土 地	50
软 件	5
特许经营权	10
非专利技术	6

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22. 收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控

制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售原料药、中间体药和成品药等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为5%、6%、9%、13%、15%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海奥博生物医药技术有限公司	15%
上海科胜药物研发有限公司	15%
普霖贝利生物医药研发（上海）有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体[注]	25%

[注]：子公司华海（美国）国际有限公司按当地适用企业所得税税率计缴。

2. 税收优惠

(1) 增值税

子公司长兴制药股份有限公司被浙江省长兴县民政局认定为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号），公司享受按每位残疾人员3.50万元的额度返还2015年已征增值税的优惠政策。2016年1-6月，子公司长兴制药股份有限公司收到增值税返还1,551,666.67元。

(2) 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2014 年 10 月 27 日下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31 号），本公司通过高新技术企业认定，期限为 2014 年至 2016 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期所得税减按 15% 的税率计缴。

2) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示 2015 年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2015〕004 号），子公司上海奥博生物医药技术有限公司通过高新技术企业复审，期限为 2015 年至 2017 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

3) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示 2015 年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2015〕011 号），子公司上海科胜药物研发有限公司通过高新技术企业复审，期限为 2015 年至 2017 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

4) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示 2015 年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2015〕004 号），子公司之孙公司普霖贝利生物医药研发（上海）有限公司通过高新技术企业认定，期限为 2015 年至 2017 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

5) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号），子公司长兴制药股份有限公司可享受企业所得税税前工资加计扣除的优惠政策，即企业支付给残疾人员的实际工资可全额在计算企业所得税税前扣除外，还可再按支付残疾人实际工资数的 100% 加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	629,105.67	258,870.54
银行存款	673,152,738.01	565,889,468.37
其他货币资金	17,122,701.08	35,572,595.04
合计	690,904,544.76	601,720,933.95
其中：存放在境外的款项总额	309,074,880.16	46,557,611.53

其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 17,122,701.08 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,819,642.73	41,757,758.92
商业承兑票据		
合计	25,819,642.73	41,757,758.92

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	
合计	1,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	95,055,260.91	
商业承兑票据		
合计	95,055,260.91	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,295,001,194.62	100.00	80,077,439.88	6.18	1,214,923,754.74	1,107,797,378.81	100.00	70,633,196.23	6.38	1,037,164,182.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,295,001,194.62	/	80,077,439.88	/	1,214,923,754.74	1,107,797,378.81	/	70,633,196.23	/	1,037,164,182.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,216,165,262.07	60,808,263.10	5.00
1 年以内小计	1,216,165,262.07	60,808,263.10	5.00
1 至 2 年	72,774,379.57	14,554,875.91	20.00
2 至 3 年	2,694,504.22	1,347,252.11	50.00
3 年以上	3,367,048.76	3,367,048.76	100.00
合计	1,295,001,194.62	80,077,439.88	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,444,243.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	148,118,388.98	11.44	12,602,828.94
客户二	108,859,659.76	8.41	5,442,982.99
客户三	72,609,159.93	5.61	6,133,169.90

客户四	46,636,997.51	3.60	2,331,849.88
客户五	40,422,356.23	3.12	2,021,117.81
小计	416,646,562.41	32.18	28,531,949.52

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	47,738,436.68	95.37	37,499,040.87	94.44
1至2年	1,248,082.05	2.49	1,591,578.74	4.01
2至3年	807,817.07	1.61	474,508.00	1.19
3年以上	264,184.06	0.53	143,138.98	0.36
合计	50,058,519.86	100.00	39,708,266.59	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京云雀商贸有限责任公司	6,530,000.00	13.04
台州市德长环保有限公司	1,864,326.17	3.72
Berry Plastics Corporation	1,637,902.17	3.27
常州百易化工有限公司	1,117,812.00	2.23
通用电气医疗系统贸易发展上海有限公司	1,078,800.00	2.16
小计	12,228,840.34	24.42

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,079,402.52	47.78			16,079,402.52	5,915,134.24	34.04			5,915,134.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,573,783.57	52.22	6,094,934.41	34.68	11,478,849.16	11,463,603.67	65.96	4,529,082.13	39.51	6,934,521.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	33,653,186.09	/	6,094,934.41	/	27,558,251.68	17,378,737.91	/	4,529,082.13	/	12,849,655.78

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	16,079,402.52			不能收回的可能性极小
合计	16,079,402.52		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,651,893.00	54.92	482,594.65
1 年以内小计	9,651,893.00	54.92	482,594.65
1 至 2 年	1,312,516.47	7.47	262,503.29
2 至 3 年	2,519,075.26	14.33	1,259,537.63
3 年以上	4,090,298.84	23.28	4,090,298.84
合计	17,573,783.57	100.00	6,094,934.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,565,852.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,232,095.69	8,342,531.06
拆借款	4,396,482.24	743,100.57
应收暂付款	1,478,189.51	1,958,314.90
应收出口退税	16,079,402.52	5,915,134.24
其他	467,016.13	419,657.14
合计	33,653,186.09	17,378,737.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	16,079,402.52	1年以内	47.78	
Madison Title Agency, LLC	保证金	4,263,861.60	1年以内	12.67	213,193.08
临海市土地储备中心	保证金	1,084,650.00	3年以上	3.22	1,084,650.00
台州市药品检验所	拆借款	1,000,000.00	3年以上	2.97	1,000,000.00
浙江华圣医药有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	2.97	500,000.00
合计	/	23,427,914.12	/	69.61	2,797,843.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	299,664,985.05	1,488,915.53	298,176,069.52	218,124,417.36	1,261,781.01	216,862,636.35
在产品	214,742,051.17		214,742,051.17	172,318,126.44		172,318,126.44
自制半成品	96,027,468.54	11,856,644.44	84,170,824.10	104,859,409.43	14,065,178.99	90,794,230.44
库存商品	481,172,386.76	9,395,855.37	471,776,531.39	530,581,117.81	9,929,895.87	520,651,221.94
委托加工物资	24,918,545.33		24,918,545.33	40,655,891.67	4,700,645.54	35,955,246.13
包装物	15,487,951.35		15,487,951.35	40,766,574.31		40,766,574.31
合计	1,132,013,388.20	22,741,415.34	1,109,271,972.86	1,107,305,537.02	29,957,501.41	1,077,348,035.61

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,261,781.01	227,134.52				1,488,915.53
自制半成品	14,065,178.99			2,208,534.55		11,856,644.44
库存商品	9,929,895.87			534,040.5		9,395,855.37
委托加工物资	4,700,645.54			4,700,645.54		
合计	29,957,501.41	227,134.52		7,443,220.59		22,741,415.34

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

期末存货无借款费用资本化情况。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	28,395,602.91	21,028,036.73
合计	28,395,602.91	21,028,036.73

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	9,582,658.43		9,582,658.43	8,140,000.00		8,140,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,582,658.43		9,582,658.43	8,140,000.00		8,140,000.00
合计	9,582,658.43		9,582,658.43	8,140,000.00		8,140,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长兴恒力小额贷款有限公	7,500,000.00			7,500,000.00					5.00	

司									
浙江长兴红土创业投资有限公司	640,000.00			640,000.00				3.20	
Vivo Panda Fund, L.P		1,442,658.43		1,442,658.43				0.21	
合计	8,140,000.00	1,442,658.43		9,582,658.43				/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,183,111,382.14	39,150,911.05	1,258,694,369.72	33,444,993.14	2,514,401,656.05
2. 本期增加金额	78,681,733.12	3,869,705.92	144,007,590.16	1,098,137.18	227,657,166.38
(1) 购置	17,244,620.00	3,491,506.73	36,525,335.52	1,098,137.18	58,359,599.43
(2) 在建工程转入	61,437,113.12	356,323.10	107,259,687.30		169,053,123.52
(3) 外币报表折算差异		21,876.09	222,567.34		244,443.43
3. 本期减少金额		433,108.10	26,987,715.17	157,982.31	27,578,805.58
(1) 处置或报废		433,108.10	7,568,911.79	157,982.31	8,160,002.20
(2) 转入在建工程			19,418,803.38		19,418,803.38
4. 期末余额	1,261,793,115.26	42,587,508.87	1,375,714,244.71	34,385,148.01	2,714,480,016.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	335,265,943.16	26,858,798.23	534,241,850.55	17,806,084.56	914,172,676.50
2. 本期增加金额	30,478,938.33	3,532,172.98	71,487,020.28	1,960,980.03	107,459,111.62
(1) 计提	30,478,938.33	3,532,172.98	71,487,020.28	1,960,980.03	107,459,111.62
3. 本期减少金额		381,463.00	6,414,008.81	153,242.84	6,948,714.65
(1) 处置或报废		381,463.00	6,414,008.81	153,242.84	6,948,714.65
4. 期末余额	365,744,881.49	30,009,508.21	599,314,862.02	19,613,821.75	1,014,683,073.47

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	896,048,233.77	12,578,000.66	776,399,382.69	14,771,326.26	1,699,796,943.38
2. 期初账面价值	847,845,438.98	12,292,112.82	724,452,519.17	15,638,908.58	1,600,228,979.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科技公寓	78,813,042.26	尚在办理中
研发中心大楼	10,563,218.07	尚在办理中
中试车间	7,643,251.40	尚在办理中
新锅炉房	13,081,363.07	尚在办理中
制剂抗肿瘤车间	56,591,747.76	尚在办理中
川南二分厂 11#-16#车间	30,453,777.82	尚在办理中
川南二分厂 2#工程楼	4,129,613.63	尚在办理中
川南二分厂新浴厕、综合楼(生活区)	17,937,986.20	尚在办理中
川南二分厂精烘包 1-2 车间	12,086,104.44	尚在办理中
华南化工 4#、8#、9#及新溶剂回收车间	655,857.45	尚在办理中
华南化工综合仓库、甲类仓库、贮罐区泵房及废水处理池泵房	413,285.60	尚在办理中
华南化工综合楼	851,096.69	尚在办理中
小 计	233,220,344.39	

其他说明:

期末, 固定资产未用于担保。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
川南生产基地	84,348,788.12		84,348,788.12	64,129,851.67		64,129,851.67
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	79,183,675.81		79,183,675.81	64,969,526.59		64,969,526.59
制剂车间扩建工程	3,689,646.70		3,689,646.70	3,189,894.70		3,189,894.70
华南厂区扩建工程	17,592.28		17,592.28	47,541,258.56		47,541,258.56
年产 200 亿片(粒)出口制剂工程	175,131,407.58		175,131,407.58	105,343,866.44		105,343,866.44
制剂抗肿瘤车间	10,195,116.67		10,195,116.67	16,985,180.76		16,985,180.76
南通华宇改扩建工程	1,112,575.53		1,112,575.53	8,037,889.93		8,037,889.93
医药包装工程	841,291.44		841,291.44	615,336.99		615,336.99
华海南通工程	80,799,366.25		80,799,366.25	78,385,416.14		78,385,416.14
华奥泰研发中试平台	56,921,664.55		56,921,664.55	39,583,347.05		39,583,347.05
其他	71,209,306.12		71,209,306.12	63,397,533.25		63,397,533.25
合计	563,450,431.05		563,450,431.05	492,179,102.08		492,179,102.08

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
川南生产基地 [注]	900,350,000	64,129,851.67	72,924,290.23	52,705,353.78		84,348,788.12	71.35	在建				自筹资金
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	211,902,300	64,969,526.59	29,287,723.85	15,073,574.63		79,183,675.81	90.52	在建				自筹资金 募集资金
制剂车间扩建工程	90,000,000	3,189,894.70	499,752.00			3,689,646.70	94.41	在建				自筹资金
华南厂区扩建工程	93,320,000	47,541,258.56	187,478.22	47,711,144.50		17,592.28	95.83	在建				自筹资金
年产 200 亿片(粒)出口制剂工程	1,016,136,400	105,343,866.44	78,175,664.98	8,388,123.84		175,131,407.58	57.97	在建				自筹资金 募集资金
制剂抗肿瘤车间	200,000,000	16,985,180.76		6,790,064.09		10,195,116.67	70.79	在建				自筹资金
南通华宇改扩建工程	44,710,000	8,037,889.93	2,366,570.15	9,291,884.55		1,112,575.53	103.21	在建				自筹资金
医药包装工程	20,910,000	615,336.99	225,954.45			841,291.44	72.70	在建				自筹资金
华海南通工程	784,590,000	78,385,416.14	2,413,950.11			80,799,366.25	10.57	在建				自筹资金
华奥泰研发中试平台	100,777,700	39,583,347.05	31,072,161.02	13,733,843.52		56,921,664.55	81.91	在建				自筹资金
其他		63,397,533.25	23,170,907.48	15,359,134.61		71,209,306.12						自筹资金

合计		492,179,102.08	240,324,452.49	169,053,123.52		563,450,431.05	/	/		/	/
----	--	----------------	----------------	----------------	--	----------------	---	---	--	---	---

[注]：该工程后续有新增投资，导致预算增加。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

20、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		1,677,531.85
合计		1,677,531.85

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权[注]	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	286,098,914.71	17,155,564.18	122,067,054.12	33,227,443.19	458,548,976.20
2. 本期增加金额	58,434,466.29	3,185,639.84	493,189.48		62,113,295.61
(1) 购置	58,434,466.29	3,164,983.62			61,599,449.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异		20,656.22	493,189.48		513,845.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	344,533,381.00	20,341,204.02	122,560,243.60	33,227,443.19	520,662,271.81

二、累计摊销					
1. 期初余额	31,126,438.24	6,025,843.73	24,007,531.52	4,078,971.64	65,238,785.13
2. 本期增加金额	3,343,893.20	978,303.27	5,617,043.93	2,979,243.30	12,918,483.70
(1) 计提	3,343,893.20	978,303.27	5,617,043.93	2,979,243.30	12,918,483.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	34,470,331.44	7,004,147.00	29,624,575.45	7,058,214.94	78,157,268.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	310,063,049.56	13,337,057.02	92,935,668.15	26,169,228.25	442,505,002.98
2. 期初账面价值	254,972,476.47	11,129,720.45	98,059,522.60	29,148,471.55	393,310,191.07

[注]：特许经营权系本公司购买的产品经营许可权。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.06%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昌邑华普医药科技有限公司 302 生产车间南侧土地	461,895.00	尚在办理中
小 计	461,895.00	

其他说明：

期末无形资产未用于担保。

25、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无 形资产	转入当 期损益	
研发支出（资本化 支出）	27,686,535.88	2,738,280.52				30,424,816.40
合计	27,686,535.88	2,738,280.52				30,424,816.40

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
南通华宇化工科技有限公司	6,456,296.10			6,456,296.10
寿科健康美国公司[注]	26,378,544.41			26,378,544.41
长兴制药股份有限公司	38,067,363.65			38,067,363.65
合计	70,902,204.16			70,902,204.16

[注]：该公司系普霖强生药业有限公司之孙公司。

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，增长率和医药行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

27、长期待摊费用

适用 不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,325,343.42	13,061,937.10	75,782,663.07	13,309,514.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	185,473,124.10	46,884,637.86	148,282,597.63	36,589,149.59
限制性股票摊销	74,875,945.86	11,231,391.88	25,994,114.78	3,899,117.22
合计	334,674,413.38	71,177,966.84	250,059,375.48	53,797,781.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	1,625,452.88	243,817.93	1,625,452.88	243,817.93
合计	1,625,452.88	243,817.93	1,625,452.88	243,817.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		31,800,000.00
预付购房款	91,715,705.00	4,196,550.00
合计	91,715,705.00	35,996,550.00

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,030,936,000.00	828,799,527.69
保证及质押借款	4,417,468.04	8,976,227.89
合计	1,035,353,468.04	837,775,755.58

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

期末无已逾期未偿还的短期借款。

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	302,654,731.52	225,520,013.12
合计	302,654,731.52	225,520,013.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	293,111,207.70	314,638,587.09
工程款	9,941,662.23	18,808,988.02
设备款	25,818,142.42	17,892,146.33
合计	328,871,012.35	351,339,721.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

35、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	13,738,530.53	10,066,780.19
合计	13,738,530.53	10,066,780.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,208,787.89	228,901,599.26	250,684,731.68	63,425,655.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,666,160.62	22,032,806.45	22,014,732.33	1,684,234.74
三、辞退福利		765,623.98	765,623.98	
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,874,948.51	251,700,029.69	273,465,087.99	65,109,890.21

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	59,604,039.21	194,093,671.08	219,136,918.52	34,560,791.77
二、职工福利费		9,986,221.05	9,986,221.05	
三、社会保险费	816,589.90	16,862,443.88	16,788,556.26	890,477.52
其中: 医疗保险费	608,933.86	14,553,639.95	14,427,661.62	734,912.19
工伤保险费	155,967.01	1,394,214.11	1,450,394.82	99,786.30
生育保险费	51,689.03	713,226.90	709,136.90	55,779.03
其他		201,362.92	201,362.92	
四、住房公积金		3,069,629.99	3,069,629.99	
五、工会经费和职工教育经费	24,788,158.78	4,889,633.26	1,703,405.86	27,974,386.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	85,208,787.89	228,901,599.26	250,684,731.68	63,425,655.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,601,547.14	20,269,268.95	20,294,953.05	1,575,863.04
2、失业保险费	64,613.48	1,763,537.50	1,719,779.28	108,371.70
3、企业年金缴费				
合计	1,666,160.62	22,032,806.45	22,014,732.33	1,684,234.74

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,445,695.87	26,709,106.05
消费税		
营业税		184,239.70
企业所得税	46,036,111.37	63,074,406.55
个人所得税	2,043,428.20	1,520,597.90
城市维护建设税	965,504.95	1,942,797.95
房产税	117,525.23	623,280.21

土地使用税	484,229.54	274,271.64
教育费附加	576,491.75	1,165,960.18
地方教育附加	384,327.83	772,537.37
地方水利建设基金	302,121.60	506,693.90
印花税	99,288.49	113,788.02
河道工程管理费		1,711.70
合计	56,454,724.83	96,889,391.17

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	123,245.49	
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,395,000.16	1,241,136.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,518,245.65	1,241,136.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

□适用 √不适用

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	23,656,331.59	14,083,584.68
拆借款	6,545,819.90	6,047,665.90
产品及业务推广服务费	6,745,049.37	22,178,733.00
其他	5,466,691.48	5,945,075.06
合计	42,413,892.34	48,255,058.64

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
限制性股票回购义务	24,081,310.50	24,513,940.50
合计	24,081,310.50	24,513,940.50

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	33,156,000.00	
合计	33,156,000.00	

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国工商银行纽约分行	2016.5.9	2019.3.18	美元	3 month libor plus 1.55%	5,000,000.00	33,156,000.00
小计					5,000,000.00	33,156,000.00

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,444,580.83	10,040,800.00	10,288,005.77	51,197,375.06	
合计	51,444,580.83	10,040,800.00	10,288,005.77	51,197,375.06	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 100 亿片（粒）出口制剂项目专项资金	25,768,259.75		1,440,110.52		24,328,149.23	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	6,367,487.76		571,428.57		5,796,059.19	与资产相关
依非韦伦片专项资金	3,874,000.00				3,874,000.00	与资产相关
精神神经类药物发现创新品种及关键技术	3,701,900.00	2,040,800.00			5,742,700.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力基建投资预算拨款		8,000,000.00	8,000,000.00		-	与资产相关
生物制品研发中试平台项目	11,180,000.00				11,180,000.00	与资产相关
虫草多糖胶囊新药创制专项课题经费	552,933.32		276,466.68		276,466.64	与资产相关
合计	51,444,580.83	10,040,800.00	10,288,005.77		51,197,375.06	/

其他说明：

(1) 根据浙江省发展和改革委员会浙发改投资〔2009〕1235号文件转发国家发展和改革委员会《关于下达老工业基地调整改造等产业结构调整（第三批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2009〕3003号），2010年收到临海市财政局基建专户拨付的专门用途拨款34,100,000.00元，用于建设年产100亿片（粒）出口制剂生产装置及配套设施。100亿片（粒）出口制剂生产装置及配套设施已于2012年完工并投入使用，故将该政府补助按固定资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益，本期摊销1,440,110.52元转入营业外收入。

(2) 根据浙江省财政厅（2012）148号文件转发财政部《关于下达2012年自主创新和高新技术产业项目中央基建投资预算通知》（财建〔2012〕204号），2012年收到中央基建资金拨款800万元；根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高技术产业发展项目2014年第二批省财政配套补助资金的通知》（财建〔2014〕206号），2014年收到财政配套补助200万元，用于公司技术中心创新能力建设项目。该项目已于2012年完工并使用，故将该政府补助按固定资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益，本期摊销571,428.57元转入营业外收入。

(3) 根据《关于重大新药创新科技重大专项（民口部分）十二五第三批项目立项的批复》（国科发社〔2013〕448号），累计收到财政专项补助3,874,000元，用于依非韦伦片原研技术消化吸收与产业化项目课题研究。截至2016年6月30日，该项目尚未完工验收，故暂挂本科目。

(4) 根据公司与军事医学科学院毒物药物研究所签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》，本期收到财政专项补助 2,040,800.00 元，用于精神神经类药物发现创新品种及关键技术，截至 2016 年 6 月 30 日，该项目尚未完工验收，故暂挂本科目。

(5) 根据浙江省发展和改革委员会文件《转发国家发展改革委办公厅关于下达产业转型升级项目（增强制造业核心竞争力）2016 年中央预算内投资计划的通知》，本期收到财政专项补助 8,000,000.00 元，用于美金刚、普瑞巴林、帕利哌酮等精神类药物及达比加群酯等心血管类重大疾病治疗药物生产能力。该项目部分已于 2015 年完工并使用，故将该政府补助按固定资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益，本期摊销 8,000,000.00 元转入营业外收入。

(6) 根据上海市经济和信息化委员会、上海市财政局《关于下达 2015 年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造第一批）资金计划的通知》（沪经信投〔2015〕428 号）和上海市张江高科技园区管理委员会《上海市张江高科技园区产业扶持管理办法》，子公司上海华奥泰生物药业有限公司共收到财政专项补助 11,180,000.00 元，用于生物制品研发中试平台项目，截至 2016 年 6 月 30 日，该项目尚未完工验收，故暂挂本科目。

(7) 根据“重大新药创新”科技重大专项实施管理办公室《“重大新药创制”科技重大专项 2011 年子课题立项的通知》（卫科药专项管办社〔2011〕93-101-009-02 号），子公司长兴制药股份有限公司累计收到虫草多糖胶囊新药创制专项课题经费 3,317,600.00 元，本期摊销 276,466.68 元转入营业外收入。

50、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家拨入的专门用途拨款	3,777,750.00	3,777,750.00
限制性股票回购义务	56,189,724.50	57,199,194.50
合计	59,967,474.50	60,976,944.50

其他说明：

国家发展和改革委员会经济运行局为做好艾滋病抗病毒药品专项储备，拨付给公司艾滋病药品专项储备资金 3,777,750.00 元。公司用上述资金按国家发展和改革委员会指定的要求生产和储备去羟肌苷制剂 660 人·份/年、原料 1000 人·份/年和奈维拉平制剂 1000 人·份/年、原料 1500 人·份/年。截至 2015 年 12 月 31 日，公司已对上述药品的原料进行了专项储备。考虑到上述去羟肌苷制剂和奈维拉平制剂存在药品有效期，且公司目前产能可以实现在国家下达调拨通知后及时组织生产，公司对该等药品在确保及时足额供应的前提下实行差额储备。

51、股本

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）					小计	期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	793,137,771.00		237,941,332.00	237,941,332.00	1,031,079,103.00
------	----------------	--	----------------	----------------	------------------

其他说明：

根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司由资本公积转增股本 237,941,332.00 元，变更后公司注册资本为 1,031,079,103.00 元，股份总数 1,031,079,103 股（每股面值 1 元）。此次增资业务经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕269 号）。

52、其他权益工具

适用 不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	847,129,626.95	166,150,555.05	237,941,332.00	775,338,850.00
其他资本公积	184,098,943.80	33,846,986.04		217,945,929.84
合计	1,031,228,570.75	199,997,541.09	237,941,332.00	993,284,779.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股本溢价净减少 71,790,776.95 元，包括：

1) 本期华海（美国）国际有限公司之子公司普霖强生药业有限公司少数股东溢价增资，子公司华海（美国）国际有限公司按照持股比例享有 166,150,555.05 元计入资本公积-股本溢价。

2) 根据 2015 年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本 237,941,332.00 元，相应减少资本公积-股本溢价 237,941,332.00 元。

(2) 本期其他资本公积净增加 33,846,986.04 元，包括：

1) 本期根据公司限制性股票激励计划及股权激励计划确认股份支付费用 30,909,671.26 元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注十三股份支付之说明。

2) 本期华海（美国）国际有限公司根据股权激励计划确认股票期权激励费用 1,470,396.08 元，其中计入资本公积-其他资本公积 1,075,437.97 元，计入少数股东权益 394,958.11 元。

3) 公司发行的限制性股票按企业会计准则确认的股权激励费用，低于预计未来期间可税前抵扣金额部分产生的暂时性差异，确认递延所得税资产并增加资本公积-其他资本公积 1,861,876.81 元。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	81,713,135.00		1,450,100.00	80,263,035.00
合计	81,713,135.00		1,450,100.00	80,263,035.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司本期进行 2015 年分红, 股票激励计划的限制性股票产生的回购义务相应减少 1,450,100.00 元。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,931,131.88	6,486,056.04			4,839,466.38	1,646,589.66	6,770,598.26
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	1,931,131.88	6,486,056.04			4,839,466.38	1,646,589.66	6,770,598.26
其他综合收益合计	1,931,131.88	6,486,056.04			4,839,466.38	1,646,589.66	6,770,598.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

56、专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	305,477,540.79			305,477,540.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	305,477,540.79			305,477,540.79

58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,541,044,882.69	1,264,441,773.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,541,044,882.69	1,264,441,773.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,869,746.47	235,300,636.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	158,627,554.20	117,883,090.65
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,641,287,074.96	1,381,859,319.33

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,979,564,699.53	1,070,710,444.61	1,629,676,492.62	904,670,859.60
其他业务	3,450,066.43	2,880,720.15	6,021,457.77	1,638,759.62
合计	1,983,014,765.96	1,073,591,164.76	1,635,697,950.39	906,309,619.22

60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	60,113.59	22,154.52
城市维护建设税	5,861,331.19	5,740,734.28
教育费附加	3,500,008.38	3,448,289.56

资源税		
地方教育费附加	2,333,338.87	2,298,859.75
合计	11,754,792.03	11,510,038.11

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	19,621,572.86	17,244,027.10
运杂费	18,313,214.34	11,562,286.03
佣金	5,611,812.20	6,241,291.58
包装费	3,746,964.45	4,295,031.90
展览费	3,419,992.49	3,670,390.59
产品推广服务费	186,683,143.04	122,563,810.25
广告及业务宣传费	787,786.64	1,208,728.41
差旅费	2,694,725.53	2,544,701.14
办公费	1,632,276.38	1,014,675.42
股份支付费用摊销	2,402,818.24	
其他	5,650,937.20	4,625,248.03
合计	250,565,243.37	174,970,190.45

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	78,570,893.11	64,961,642.63
研发费用	156,916,015.63	99,947,218.85
排污费	42,894,915.25	26,583,034.30
折旧摊销费	32,511,791.80	25,142,621.37
办公费	9,377,876.33	6,995,865.64
中介咨询费	10,626,085.20	6,731,059.30
税费	10,184,887.01	9,580,276.22
业务招待费	5,724,977.20	4,752,999.69
差旅费	3,961,044.70	3,480,050.22
股份支付费用摊销	23,636,975.72	-1,798,201.81
其他	16,449,455.21	15,931,702.63
合计	390,854,917.16	262,308,269.04

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,459,107.98	8,145,347.01
利息收入	-985,482.76	-1,898,690.59
汇兑损失	-15,173,849.39	-5,819,541.68
银行手续费	3,072,941.04	3,597,349.09
合计	4,372,716.87	4,024,463.83

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,010,095.93	8,431,281.83
二、存货跌价损失	-5,822,787.30	3,544,259.44
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,187,308.63	11,975,541.27

65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		1,595,196.72
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		1,595,196.72

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-607,100.00
处置理财产品取得的投资收益	475,298.27	2,105,794.51
合计	475,298.27	1,498,694.51

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,969.27	26,737.76	9,969.27
其中：固定资产处置利得	9,969.27	26,737.76	9,969.27
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	42,209,440.72	16,355,343.79	42,209,440.72
增值税返还	1,551,666.67		
罚没收入	47,575.01	2,464.00	47,575.01
赔款收入		41,925.65	-
其他	81,958.46	234,847.58	81,958.46
合计	43,900,610.13	16,661,318.78	42,348,943.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
科技奖励	15,170,400.00		与收益相关	临海市经济和信息化局 临经信(2015)34号文
2015年度临海市工业企业“空间换地”财政奖励资金	3,000,000.00		与收益相关	临海市财政局 临财企(2016)10号文
国家、省“千人计划”等12项系列人才政策奖励	3,200,000.00		与收益相关	临海市人力资源和社会保障局办公室 临人社综(2016)14号文
土地使用税减免政策奖励	2,848,791.60		与收益相关	临海市人民政府办公室 临政办发(2015)92号文
2015年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级奖励(科技部分)	2,179,000.00		与收益相关	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局 临财企(2016)17号文
2015年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级奖励(四个一批)	2,005,600.00		与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2016)20号文
扩大销售规模奖励	892,667.34	722,970.98	与收益相关	长兴县人民政府办公室《关于长兴制药做大销售有关问题协调会议纪要》
2015年度科技公共服务平台政	530,200.00		与收益相关	《2015年度张江高科技园区科技

策资助项目补助				公共服务平台资助政策受理通知》
863 计划高效合成催化剂分子修饰和改造课题补助	480,000.00		与收益相关	中华人民共和国科学技术部《国家技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》
新三板挂牌上市奖励	600,000.00		与收益相关	长兴县人民政府 长政发(2015)62 号文
环境保护专项补助金	336,900.00		与收益相关	临海市财政局、临海市环境保护局临环(2016)9 号文
2015 年度浙江省海外工程师薪资补助	100,000.00		与收益相关	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教(2016)21 号文
企业纳税贡献奖励	120,000.00		与收益相关	临海头门港新区管理委员会 临港管(2016)12 号文
重组融合蛋白抗血管增生性疾病基因工程药物课题奖励	100,000.00		与收益相关	上海市科学技术委员会《科技企业培育项目合同书》
领军型创新创业团队奖励资金		5,000,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、中共浙江省委组织部和浙江省科学技术厅浙财教(2014)214 号文
工业经济转型升级政策兑现奖励		3,140,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局临财企(2015)12 号文
工业经济转型升级政策兑现奖励(科技部分)		1,736,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局临财企(2015)14 号文
科技型中小企业扶持和科技发展资金		1,500,000.00	与收益相关	浙江省财政厅和浙江省科学技术厅浙财教(2015)26 号
环境保护资金		649,000.00	与收益相关	临海市环境保护局临海市财政局临环(2015)5 号
海外工程师补助款		200,000.00	与收益相关	浙江省财政厅和浙江省科学技术厅浙财教(2015)40 号文
园区 A4、A5 线污水整治补助		195,568.00	与收益相关	临海市医化行业协会 临医协(2015)1 号
中国专利优秀奖奖励		100,000.00	与收益相关	浙江省财政厅和浙江省科学技术厅浙财教(2015)37 号文
园区企业纳税贡献奖		100,000.00	与收益相关	临海头门港新区管理委员会 临港管(2015)19 号
企业纳税贡献奖励		91,250.00	与收益相关	中共临海市杜桥镇委 杜政委(2015)25 号
台州市科技进步奖奖金		80,000.00	与收益相关	台州市人民政府台政发(2015)2 号文
其他	357,876.01	528,705.60	与收益相关	
递延收益转入	10,288,005.77	2,311,849.21		
合计	42,209,440.72	16,355,343.79	/	

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,125,749.96	1,493,481.04	1,125,749.96
其中：固定资产处置损失	1,125,749.96	1,493,481.04	1,125,749.96

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,600,900.00	1,173,369.21	1,600,900.00
地方水利建设基金	1,544,345.54	1,571,298.74	
罚款支出	101,019.20	22,160.00	101,019.20
其他	6,726.15	8,549.50	6,726.15
合计	4,378,740.85	4,268,858.49	2,834,395.31

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,961,287.27	54,001,843.58
递延所得税费用	-17,380,185.69	-11,898,167.71
合计	39,581,101.58	42,103,675.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	286,685,790.69
按法定/适用税率计算的所得税费用[注]	43,002,868.60
子公司适用不同税率的影响	4,398,450.18
调整以前期间所得税的影响	3,064,025.44
非应税收入的影响	
加计扣除的影响	-10,459,441.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	659,850.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-775,247.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
支付给残疾人员工资影响	-309,404.25
所得税费用	39,581,101.58

[注]：按本公司适用的所得税税率 15% 计算。

70、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并财务报告项目注释之其他综合收益说明。

71、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励及补助	31,921,434.95	14,043,494.58
往来款	19,904,077.15	6,767,310.19
收回银行承兑汇票保证金	12,687,090.48	818,095.20
银行存款利息收入	985,482.76	1,898,690.59
房租收入	14,400.00	7,200.00

其他	216,361.05	714,652.64
合计	65,728,846.39	24,249,443.20

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	92,919,816.76	65,768,146.77
产品推广服务费	186,683,143.04	122,563,810.25
排污费	30,977,040.37	18,680,204.70
办公费	11,010,152.71	8,010,541.06
运杂费	19,502,042.21	12,826,795.63
业务招待费	8,205,531.97	6,721,313.13
差旅费	6,655,770.23	6,024,751.36
中介咨询费	11,144,853.81	7,026,967.41
修理费	2,842,075.64	2,702,281.34
包装费	3,746,964.45	4,295,031.90
财产保险费	3,852,681.51	3,748,306.19
捐赠支出	1,600,900.00	1,173,369.21
佣金	5,611,812.20	6,241,291.58
展览费	3,419,992.49	3,670,390.59
银行手续费	3,072,941.04	3,597,349.09
往来款	1,573,556.91	6,271,185.49
支付银行承兑汇票保证金及在途货币资金	19,436,701.08	4,828,807.20
其他	4,600,993.72	4,110,505.94
合计	416,856,970.14	288,261,048.84

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	498,400,000.00	803,000,000.00
收到与资产有关的政府补助	10,040,800.00	100,000.00
收回远期结售汇保证金	15,000.00	274,532.62
合计	508,455,800.00	803,374,532.62

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	498,400,000.00	634,000,000.00
支付远期结售汇保证金	15,000.00	228,429.42
合计	498,415,000.00	634,228,429.42

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付增发股票费用	100,000.00	
合计	100,000.00	

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	247,104,689.11	237,982,504.12
加：资产减值准备	5,187,308.63	11,975,541.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,459,111.62	85,005,251.68
无形资产摊销	12,918,483.70	8,414,599.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,115,780.69	1,466,743.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,595,196.72
财务费用（收益以“-”号填列）	2,285,258.59	2,325,805.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-475,298.27	-1,498,694.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,380,185.69	-8,949,339.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,948,828.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,101,149.95	-180,544,338.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-205,257,967.25	-161,741,349.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,339,233.52	23,111,304.96
其他[注]	32,380,067.34	-1,798,201.81
经营活动产生的现金流量净额	140,896,865.00	11,205,801.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	673,781,843.68	509,447,855.79
减：现金的期初余额	566,148,338.91	525,412,787.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	107,633,504.77	-15,964,932.11

[注]：系本期的股份支付费用。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	673,781,843.68	566,148,338.91
其中：库存现金	629,105.67	258,870.54
可随时用于支付的银行存款	673,152,738.01	565,889,468.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	673,781,843.68	566,148,338.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2016年6月30日货币资金余额为690,904,544.76元，现金及现金等价物余额673,781,843.68元，差异17,122,701.08元系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金。

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,122,701.08	银行承兑汇票保证金
应收票据	1,000,000.00	应付票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	18,122,701.08	/

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			412,285,880.31
其中：美元	60,612,335.93	6.6312	401,932,522.04

欧元	1,403,845.19	7.3750	10,353,358.27
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			829,791,018.10
其中：美元	124,192,858.80	6.6312	823,547,685.23
欧元	846,553.61	7.3750	6,243,332.87
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			203,353,468.04
其中：美元	30,666,164.20	6.6312	203,353,468.04
应付账款			308,938,075.15
其中：美元	46,560,834.83	6.6312	308,754,207.92
欧元	24,931.15	7.3750	183,867.23
应付利息			123,245.50
其中：美元	18,585.70	6.6312	123,245.50

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

75、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江华海技术学校	新设子公司	2016年05月	2,000,000.00	100.00%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
临海市华南化工有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海医药销售有限公司	浙江台州	浙江台州	商品流通	95.00	5.00	设立
浙江华海进出口有限公司	浙江台州	浙江台州	进出口贸易	95.00	5.00	设立
临海市华海制药设备有限公司	浙江台州	浙江台州	制造加工	100.00		非同一控制下企业合并
浙江华海医药包装制品有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	90.00		设立
浙江宏超环境检测有限公司	浙江台州	浙江台州	环境检测	100.00		设立
长兴制药股份有限公司	浙江湖州	浙江湖州	医药化工	65.00		非同一控制下企业合并
上海奥博生物医药技术有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
上海双华生物医药科技发展有限公司	上海	上海	医药化工	90.00	10.00	设立
上海科胜药物研发有限公司	上海	上海	科研开发	90.00	10.00	设立
上海华奥泰生物药业有限公司	上海	上海	医药化工	90.00	10.00	设立
上海华汇拓医药科技有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
华博生物医药技术(上海)有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
华海药业南通股份有限公司	江苏如东	江苏如东	科研开发	95.00	5.00	设立
南通华宇化工科技有限公司	江苏如东	江苏如东	科研开发	100.00		非同一控制下企业合并
江苏云舒海进出口有限公司	南京	南京	进出口贸易	100.00		设立
昌邑华普医药科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	医药化工	51.00		非同一控制下企业合并
华海(美国)国际有限公司	美国	美国	进出口贸易	100.00		设立
浙江华海技术学校	浙江台州	浙江台州	学历教育	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长兴制药股份有限公司	35%	193,226.72		56,000,413.31
昌邑华普医药科技有限公司	49%	765,879.43		30,306,719.90

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长兴制药股份有限公司	58,997,810.42	118,782,388.05	177,780,198.47	17,502,550.96	276,466.64	17,779,017.60	60,130,790.39	122,182,370.46	182,313,160.85	22,311,123.00	552,933.32	22,864,056.32
昌邑华普医药科技有限公司	45,056,078.00	38,166,973.01	83,223,051.01	21,372,602.24		21,372,602.24	39,928,415.11	35,697,176.48	75,625,591.59	15,338,162.06		15,338,162.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长兴制药股份有限公司	35,519,687.25	552,076.34	552,076.34	-1,176,180.35	14,973,259.79	-898,816.47	-898,816.47	-11,453,014.88
昌邑华普医药科技有限公司	52,162,307.64	1,563,019.24	1,563,019.24	1,784,763.06	26,237,863.38	216,396.67	216,396.67	-7,991,594.43

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 32.18 % (2015 年 12 月 31 日：29.11%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	25,819,642.73				25,819,642.73
小 计	25,819,642.73				25,819,642.73

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	41,757,758.92				41,757,758.92
小 计	41,757,758.92				41,757,758.92

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以 上
金融负债					
短期借款	1,035,353,468.04	1,035,353,468.04	1,035,353,468.04		
应付票据	302,654,731.52	302,654,731.52	302,654,731.52		
应付账款	328,871,012.35	328,871,012.35	328,871,012.35		
其他应付款	42,413,892.34	42,413,892.34	42,413,892.34		
小 计	1,709,293,104.25	1,709,293,104.25	1,709,293,104.25		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以 上
金融负债					
短期借款	837,775,755.58	853,512,284.89	853,512,284.89		
应付票据	225,520,013.12	225,520,013.12	225,520,013.12		
应付账款	351,339,721.44	351,339,721.44	351,339,721.44		
其他应付款	48,255,058.64	48,255,058.64	48,255,058.64		
小 计	1,462,890,548.78	1,478,627,078.09	1,478,627,078.09		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报告“七、合并财务报表项目注释”之“74、外币货币性项目”说明。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方情况

单位:万元 币种:人民币

自然人姓名	关联关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
陈保华	第一大股东	26.76	26.76

本企业最终控制方是陈保华

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。_____

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江美阳国际工程设计有限公司	其他

其他说明

浙江美阳国际工程设计有限公司系公司副董事长杜军控制之公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

根据本公司与浙江美阳国际工程设计有限公司签订的《建设工程设计合同》及《技术咨询服务合同》，本期公司支付浙江美阳国际工程设计有限公司设计及技术咨询服务费 3,703,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江美阳国际工程设计有限公司	25,000.00	25,000.00
小计		25,000.00	25,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

项目	母公司	华海（美国）国际有限公司及其子公司
公司本期授予的各项权益工具总额		
公司本期行权的各项权益工具总额		
公司本期失效的各项权益工具总额		
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限		股票期权：行权价格 0.04 美元/股；自授予之日起 5 年内行权。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票：行权价格 8.52 元/股；自授予之日起满 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来 48 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。	

其他说明

(1) 股票期权

2015 年度, 根据子公司华海（美国）国际有限公司有关决议, 华海（美国）国际有限公司公司决定采用定向发行方式授予激励对象 402 万份预留的股票期权, 每份股票期权拥有在授予日起 5 年内的可行权日以行权价格 0.04 美元购买一股华海（美国）国际有限公司之子公司普霖强生药业有限公司股票的权利。

(2) 限制性股票

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《2015 年限制性股票激励计划(草案)》、第五届董事会第十七次临时会议决议、第五届董事会第十九次临时会议决议和修订后章程的规定, 公司决定向 362 名激励对象授予不超过 1,012.628 万股限制性股票。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司共有 279 名员工认购限制性股票 7,250,500 股, 总申购金额为 81,713,135.00 元。

限制性股票的授予日为 2015 年 6 月 29 日, 授予日限制性股票公允价值为授予日的股票收盘价扣除行权价; 限制性股票自授予之日起满 12 个月后, 满足解锁条件的, 激励对象可以在未来 48 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。

2016 年度, 本公司实施了分红派息并以资本公积转增股本, 限制性股票行权价格调整为 8.52 元

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	母公司	华海（美国）国际有限公司及其子公司
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权: 根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值; 限制性股票: 根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。	
可行权权益工具数量的确定依据	预计所有激励对象都会足额行权	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	限制性股票: 62,463,433.81	股票期权: 11,217,481.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	限制性股票: 30,909,671.26	股票期权: 1,470,396.08

其他说明

(1) 股票期权

子公司华海（美国）国际有限公司本期授予激励对象 402 万份预留的股票期权, 截至 2016 年 6 月 30 日, 累计已确认的费用总额为 11,217,481.24 元。

(2) 限制性股票

经计算, 考虑已离职人员或主动放弃人员持有的股份数, 限制性股票的公允价值为 119,680,050.00 元, 分别在 2015 年至 2018 年摊销, 截至 2016 年 6 月 30 日, 累计已确认的费用总额为 62,463,433.81 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部、产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	未分配金额	合计
主营业务收入	553,324,324.30	1,426,240,375.23		1,979,564,699.53
主营业务成本	245,678,270.67	825,032,173.94		1,070,710,444.61
资产总额	[注]	[注]	6,126,488,017.78	6,126,488,017.78
负债总额	[注]	[注]	2,014,760,473.46	2,014,760,473.46

[注]：因公司存在同一生产车间生产不同产品的情况，无法严格按分部对资产进行区分；公司的负债系为所有产品承担，无法严格按分部对负债进行区分。

产品分部

项目	原料药及 中间体销售	成品药销售	技术服务	进出口贸易	未分配金额	合计
主营业务收入	974,812,282.26	877,856,869.11	9,511,277.48	117,384,270.68		1,979,564,699.53
主营业务成本	526,835,650.67	437,684,522.29		106,190,271.65		1,070,710,444.61
资产总额	[注]	[注]	[注]		6,126,488,017.78	6,126,488,017.78
负债总额	[注]	[注]	[注]		2,014,760,473.46	2,014,760,473.46

[注]：因公司存在同一生产车间生产不同产品的情况，无法严格按分部对资产进行区分；公司的负债系为所有产品承担，无法严格按分部对负债进行区分。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1). 2014年12月11日，根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易业务协议》，陈保华将持有本公司1,680万股股票（考虑2016年度公司实施资本公积转增股本，转增后的股票数变更为2,184万股）的收益权以10,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司，同时后者在标的股权买入日起满732天之日以11,506.16万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司1,680万股股票（考虑2016年度公司实施资本公积转增股本，转增后的股票数变更为2,184万股）质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司，质押期为2014年12月11日起满24个月至办理解除质押手续为止。

(2). 2015年3月11日，根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易业务协议》，陈保华将持有本公司3,000万股股票（考虑2016年度公司实施资本公积转增股本，转增后的股票数变更为3,900万股）的收益权以20,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司，同时后者在标的股权买入日起满728天之日以

23,037.50 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 3,000 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 3,900 万股)质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司,质押期为 2015 年 3 月 11 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(3). 2015 年 4 月 2 日,根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易业务协议》,陈保华将持有本公司 3,000 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 3,900 万股)的收益权以 20,000 万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 727 天之日以 23,111.45 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 3,000 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 3,900 万股)质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司,质押期为 2015 年 4 月 2 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(4). 2015 年 6 月 25 日,根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易业务协议》,陈保华将持有本公司 1,000 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 1,300 万股)的收益权以 10,000 万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 726 天之日以 11,573.51 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 1,000 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 1,300 万股)质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司,质押期为 2015 年 6 月 25 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(5). 2016 年 5 月 6 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易业务协议》,陈保华将持有本公司 950 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 1,235 万股)的收益权以 10,000 万元的价格转让国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 1095 天之日 12,149.95 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 950 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 1,235 万股)质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2016 年 5 月 6 日起满 36 个月至办理解除质押手续为止。

(6). 2016 年 5 月 20 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易业务协议》,陈保华将持有本公司 950 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 1,235 万股)的收益权以 10,000 万元的价格转让国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 1095 天之日 12,149.95 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 950 万股股票(考虑 2016 年度公司实施资本公积转增股本,转增后的股票数变更为 1,235 万股)质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2016 年 5 月 20 日起满 36 个月至办理解除质押手续为止。

(7). 2015年8月27日,根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《中国证监会行政许可申请受理通知书》(152539号),中国证监会受理了公司提交的《上市公司非公开发行股票》的方案。2016年6月17日,公司非公开发行A股股票申请获中国证券监督管理委员会发行审核通过,具体内容详见2016年6月20日的中国证券报B004版、上海证券报9版、证券时报B13版、证券日报D19版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。截至2016年6月30日,公司尚未收到中国证监会关于公司非公开发行A股股票的书面核准文件。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	623,451,709.17	66.07	32,869,798.90	5.27	590,581,910.27	499,814,225.08	61.01	26,490,328.45	5.30	473,323,896.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	320,143,815.10	33.93			320,143,815.10	319,373,365.65	38.99			319,373,365.65
合计	943,595,524.27	/	32,869,798.90	/	910,725,725.37	819,187,590.73	/	26,490,328.45	/	792,697,262.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	617,682,442.00	30,884,122.11	5.00
其中:1年以内分项			
1年以内小计	617,682,442.00	30,884,122.11	5.00
1至2年	4,175,666.96	835,133.39	20.00
2至3年	886,113.63	443,056.82	50.00
3年以上	707,486.58	707,486.58	100.00
合计	623,451,709.17	32,869,798.90	

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,379,470.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	224,849,475.77	23.83	
客户二	108,859,659.76	11.54	5,442,982.99
客户三	66,889,305.07	7.09	
客户四	40,422,356.23	4.28	2,021,117.81
客户五	33,626,537.82	3.56	1,681,326.89
小计	474,647,334.65	50.30	9,145,427.69

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收关联方账款	320,143,815.10			系合并范围内的应收账款，无法收回的可能性极小
小计	320,143,815.10			

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	224,256,109.60	96.52			224,256,109.60	185,797,018.08	96.38			185,797,018.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,080,679.13	3.48	3,591,598.89	44.45	4,489,080.24	6,983,177.11	3.62	2,798,233.55	40.07	4,184,943.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	232,336,788.73	/	3,591,598.89	/	228,745,189.84	192,780,195.19	/	2,798,233.55	/	189,981,961.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
应收关联方款项	211,703,449.59			系合并范围内的应收款项，无法收回的可能性极小
应收出口退税	12,552,660.01			系应收出口退税款，无法收回的可能性极小
合计	224,256,109.60		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,640,926.38	182,046.32	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	3,640,926.38	182,046.32	5.00
1至2年	925,741.47	185,148.29	20.00
2至3年	579,214.00	289,607.00	50.00
3年以上	2,934,797.28	2,934,797.28	100.00
合计	8,080,679.13	3,591,598.89	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 793,365.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	12,552,660.01	3,534,099.44
保证金	3,482,850.58	4,984,059.21
拆借款	214,954,808.15	182,400,018.64
应收暂付款	1,346,469.99	1,862,017.90
合计	232,336,788.73	192,780,195.19

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
临海市华南化工有限公司	拆借款	101,412,371.00	1年以内	43.65	
江苏云舒海进出口有限公司	拆借款	48,451,450.00	1年以内、1-2年[注1]	20.85	
上海双华生物医药科技发展有限公司	拆借款	23,962,758.82	1年以内、1-2年[注2]	10.31	
临海市华海制药设备有限公司	拆借款	15,346,869.77	1-2年	6.61	
应收出口退税	应收出口退税	12,552,660.01	1年以内	5.40	
合计	/	201,726,109.60	/	86.82	

[注1]: 其中, 1年以内 22,951,450.00 元, 1-2年 25,500,000.00 元;

[注2]: 其中, 1年以内 8,000,000.00 元, 1-2年 15,962,758.82 元;

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	944,781,540.69		944,781,540.69	835,981,540.69		835,981,540.69

对联营、合营企业投资					
合计	944,781,540.69		944,781,540.69	835,981,540.69	835,981,540.69

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
临海市华南化工有限公司	60,759,363.51			60,759,363.51		
浙江华海医药销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
浙江华海进出口有限公司	14,250,000.00			14,250,000.00		
临海市华海制药设备有限公司	11,330,000.00			11,330,000.00		
浙江华海医药包装制品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
浙江宏超环境检测有限公司	110,000.00	400,000.00		510,000.00		
长兴制药股份有限公司	143,000,000.00			143,000,000.00		
上海奥博生物医药技术有限公司	10,367,182.18			10,367,182.18		
上海双华生物医药科技发展有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
上海科胜药物研发有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
上海华奥泰生物药业有限公司	90,000,000.00	60,000,000.00		150,000,000.00		
上海华汇拓医药科技有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
华博生物医药技术(上海)有限公司	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00		
华海药业南通股份有限公司	178,600,000.00	11,400,000.00		190,000,000.00		
南通华宇化工科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏云舒海进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昌邑华普医药科技有限公司	30,126,400.00			30,126,400.00		
华海(美国)国际有限公司	67,938,595.00			67,938,595.00		
浙江华海技术学校		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	835,981,540.69	108,800,000.00		944,781,540.69		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,486,241,421.72	881,472,816.53	1,242,573,406.31	757,584,216.20
其他业务	5,310,885.05	3,632,210.10	6,353,665.30	1,762,254.47
合计	1,491,552,306.77	885,105,026.63	1,248,927,071.61	759,346,470.67

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-607,100.00
处置理财产品取得的投资收益	465,698.63	1,849,260.28
合计	465,698.63	1,242,160.28

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,115,780.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,209,440.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	475,298.27	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,579,111.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,463,783.96	
少数股东权益影响额	-720,811.74	
合计	32,805,250.72	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.82	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	258,869,746.47
非经常性损益	B	32,805,250.72

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	226,064,495.75	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,591,106,762.11	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	158,627,554.20	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0	
其他	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I1	30,909,671.26
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I2	1,075,437.97
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	少数股东溢价增资增加的归属于公司普通股股东的净资产	I3	166,150,555.05
	少数股东溢价增资增加的归属于公司普通股股东的净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2
	外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I4	4,839,466.38
	外币报表折算差额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H}{K \pm I \times J/K}$	3,794,337,441.50	
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.82%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.96%	

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	258,869,746.47
非经常性损益	B	32,805,250.72
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	226,064,495.75
期初股份总数	D	785,887,271.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	235,766,182.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I/K-J}$	1,021,653,453.00
基本每股收益	M=A/L	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	258,869,746.47
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	258,869,746.47
非经常性损益	D	32,805,250.72
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	226,064,495.75
发行在外的普通股加权平均数	F	1,021,653,453.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	2,675,018.43
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,024,328,471.43
稀释每股收益	M=C/H	0.25
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.22

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内，在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

法定代表人：陈保华

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 5 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容